

00356

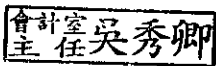
高雄市政府教育局主管

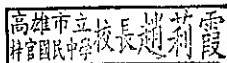
高雄市教育發展基金

高雄市立梓官國民中學

會 計 月 報

中 華 民 國 107 年 4 月 份

主辦會計人員 

基金主持人 

高雄市地方教育發展基金—高雄市立梓官國民中學

目次

中華民國 107 年 度 4 月份

基金來源、用途及餘絀表	第1頁至第2頁
平衡表	第3頁至第4頁
各項費用彙計表	第5頁至第8頁
平衡表各科目明細表	第9頁至第11頁
主要業務計畫執行明細表	第12頁至第12頁
資本資產及長期負債增減情形表	第13頁至第15頁
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第16頁至第16頁
銀行存款差額解釋表	第17頁至第18頁
聘僱人員離職儲金差額解釋表	第19頁至第19頁
對帳單	第20頁至第34頁
保管品月報	第35頁至第35頁
保管品對帳單	第36頁至第38頁
財產分類量值統計月報表	第39頁至第39頁
財產增減月報表	第40頁至第40頁
電腦軟體增減結存表	第41頁至第41頁

高雄市地方教育發展基金－高雄市立梓官國民中學

356-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 4 月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
名稱	編號		實際數	預算數	比較增減(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	124,394,000	10,197,075	9,974,000	223,075	2.24	59,577,576	58,684,000	893,576	1.52
財產收入	45	391,000					1,680		1,680	
租金收入	452	390,000					1,680		1,680	
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	121,414,000	9,854,000	9,854,000			58,922,000	58,099,000	823,000	1.42
公庫撥款收入	462	121,414,000	9,854,000	9,854,000			58,922,000	58,099,000	823,000	1.42
其他收入	4Y	2,589,000	343,075	120,000	223,075	185.90	653,896	585,000	68,896	11.78
雜項收入	4YY	2,589,000	343,075	120,000	223,075	185.90	653,896	585,000	68,896	11.78
基金用途	5	124,438,000	8,398,998	9,974,000	-1,575,002	-15.79	51,497,976	58,684,000	-7,186,024	-12.25
國民教育計畫	53	79,531,000	4,891,275	6,296,000	-1,404,725	-22.31	32,369,228	37,997,000	-5,627,772	-14.81
國民中學教育	531	79,531,000	4,891,275	6,296,000	-1,404,725	-22.31	32,369,228	37,997,000	-5,627,772	-14.81
一般行政管理計畫	5L	44,136,000	3,441,123	3,678,000	-236,877	-6.44	18,965,148	20,590,000	-1,624,852	-7.89
行政管理及推展	5L1	44,136,000	3,441,123	3,678,000	-236,877	-6.44	18,965,148	20,590,000	-1,624,852	-7.89
建築及設備計畫	5M	771,000	66,600		66,600		163,600	97,000	66,600	68.66
營建及修建工程	5M2	400,000								
其他設備	5M4	371,000	66,600		66,600		163,600	97,000	66,600	68.66
本期賸餘(短絀一)	6	-44,000	1,798,077		1,798,077		8,079,600		8,079,600	
期初基金餘額	71	1,032,000					1,271,673	1,032,000	239,673	23.22
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	988,000					9,351,273	1,032,000	8,319,273	806.13

註：

高雄市地方教育發展基金－高雄市立梓官國民中學

356-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 4 月份

基金來源：

1. 公庫撥款收入：係教育局補助以前年度退休人員月退休金併決算823,000元。
2. 雜項收入：係因輔導費收入較預期多，超收68,896元。

基金用途：

1. 國民中學教育：係因用人費用支出不如預期暨撙節各項支出。
2. 其他設備：係動支基金餘額購置游泳設備，核定數79,800元，實支數66,600元，結餘數13,200元。

高雄市地方教育發展基金 — 高雄市立梓官國民中學

平衡表

中華民國107年4月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資 產	1	22,591,125	100.00	負 債	2	13,239,852	58.61
流動資產	11	22,298,750	98.71	流動負債	21	11,442,730	50.65
現金	111	22,087,649	97.77	應付款項	212	11,442,730	50.65
銀行存款	1112	22,037,649	97.55	應付代收款	2123	11,442,730	50.65
財政局市庫	1112-1	14,206,266	62.88	預收款項	213	0	0.00
保管金	1112-2	2,323,913	10.29	預收收入	2133	0	0.00
午餐專戶	1112-3	2,847,780	12.61	其他負債	22	1,797,122	7.95
教育儲蓄戶	1112-4	127,424	0.56	什項負債	221	1,797,122	7.95
其他專戶	1112-5	2,532,266	11.21	存入保證金	2211	942,714	4.17
零用及週轉金	1113	50,000	0.22	應付退休及離職金	2213	292,375	1.29
預付款項	115	211,101	0.93	暫收及待結轉帳項	2215	562,033	2.49
預付費用	1154	211,101	0.93	基金餘額	3	9,351,273	41.39
投資、長期應收款項、貸	12	292,375	1.29	基金餘額	31	9,351,273	41.39
墊款及準備金				基金餘額	311	9,351,273	41.39
準備金	124	292,375	1.29	累積餘額	3111	1,271,673	5.63
退休及離職準備金	1241	292,375	1.29	本期賸餘	3112	8,079,600	35.76

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產，應說明其總額及內容並包括發生時間、對象及原因：無。

高雄市地方教育發展基金－高雄市立梓官國民中學

各項費用彙計表 中華民國107年4月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	117,798,000	50,374,272	-67,423,728	-57.24
11 正式員額薪資	55,060,000	24,902,478	-30,157,522	-54.77
113 職員薪金	53,920,000	24,411,653	-29,508,347	-54.73
114 工員工資	1,140,000	490,825	-649,175	-56.95
12 聘僱及兼職人員薪資	4,815,000	677,825	-4,137,175	-85.92
122 約僱職員薪金	435,000	177,645	-257,355	-59.16
124 兼職人員酬金	4,380,000	500,180	-3,879,820	-88.58
13 超時工作報酬	930,000		-930,000	-100.00
131 加班費	930,000		-930,000	-100.00
15 獎金	13,571,000	8,333,383	-5,237,617	-38.59
151 考績獎金	6,090,000	1,099,868	-4,990,132	-81.94
152 年終獎金	7,481,000	7,233,515	-247,485	-3.31
16 退休及卹償金	36,564,000	14,830,387	-21,733,613	-59.44
161 職員退休及離職金	35,203,000	14,296,386	-20,906,614	-59.39
162 工員退休及離職金	428,000	24,911	-403,089	-94.18
164 卹償金	933,000	509,090	-423,910	-45.44
18 福利費	6,857,000	1,630,149	-5,226,851	-76.23
181 分擔員工保險費	5,823,000	1,367,149	-4,455,851	-76.52
183 傷病醫藥費	35,000		-35,000	-100.00
18Y 其他福利費	999,000	263,000	-736,000	-73.67
19 提繳費	1,000	50	-950	-95.00
191 提繳工資墊償費用	1,000	50	-950	-95.00
2 服務費用	4,969,000	830,260	-4,138,740	-83.29
21 水電費	1,025,000	200,653	-824,347	-80.42
212 工作場所電費	820,000	175,197	-644,803	-78.63
214 工作場所水費	205,000	25,456	-179,544	-87.58

高雄市地方教育發展基金－高雄市立梓官國民中學

各項費用彙計表 中華民國107年4月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
22 郵電費	152,000	51,337	-100,663	-66.23
221 郵費	30,000	6,074	-23,926	-79.75
222 電話費	92,000	15,263	-76,737	-83.41
224 數據通信費	30,000	30,000	0.00	0.00
23 旅運費	200,000	11,045	-188,955	-94.48
231 國內旅費	110,000	11,045	-98,955	-89.96
236 貨物運費	10,000		-10,000	-100.00
23Y 其他旅運費	80,000		-80,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	175,000	1,157	-173,843	-99.34
241 印刷及裝訂費	175,000	1,157	-173,843	-99.34
25 修理保養及保固費	559,000	96,080	-462,920	-82.81
252 一般房屋修護費	311,000	16,200	-294,800	-94.79
255 機械及設備修護費	100,000	57,080	-42,920	-42.92
256 交通及運輸設備修護費	20,000		-20,000	-100.00
257 什項設備修護費	128,000	22,800	-105,200	-82.19
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00
27 一般服務費	594,000	146,991	-447,009	-75.25
279 外包費	591,000	146,991	-444,009	-75.13
27F 體育活動費	3,000		-3,000	-100.00
28 專業服務費	2,218,000	309,200	-1,908,800	-86.06
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,102,000	296,400	-1,805,600	-85.90
287 委託檢驗(定)試驗認證費	36,000	1,800	-34,200	-95.00
288 委託考選訓練費	15,000		-15,000	-100.00
289 試務甄選費	23,000		-23,000	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	42,000	11,000	-31,000	-73.81

高雄市地方教育發展基金—高雄市立梓官國民中學

各項費用彙計表 中華民國107年4月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
29 公共關係費	45,000	13,797	-31,203	-69.34
291 公共關係費	45,000	13,797	-31,203	-69.34
3 材料及用品費	588,000	93,023	-494,977	-84.18
31 使用材料費	5,000	300	-4,700	-94.00
313 油脂	5,000	300	-4,700	-94.00
32 用品消耗	583,000	92,723	-490,277	-84.10
321 辦公(事務)用品	199,000	18,252	-180,748	-90.83
322 報章什誌	21,000		-21,000	-100.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	50,000	18,733	-31,267	-62.53
324 化學藥劑與實驗用品	20,000	2,800	-17,200	-86.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	5,276	-9,724	-64.83
32Y 其他	278,000	47,662	-230,338	-82.86
4 租金、償債與利息	110,000		-110,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	5,000		-5,000	-100.00
442 車租	5,000		-5,000	-100.00
45 什項設備租金	105,000		-105,000	-100.00
451 什項設備租金	105,000		-105,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	771,000	163,600	-607,400	-78.78
51 購置固定資產	771,000	163,600	-607,400	-78.78
513 擴充改良房屋建築及設備	400,000		-400,000	-100.00
514 購置機械及設備	274,000		-274,000	-100.00
516 購置什項設備	97,000	163,600	66,600	68.66
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	101,000	25,151	-75,849	-75.10
71 會費	6,000	1,000	-5,000	-83.33
712 學術團體會費	5,000		-5,000	-100.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0.00	0.00

高雄市地方教育發展基金－高雄市立梓官國民中學

各項費用彙計表 中華民國107年4月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	48,000		-48,000	-100.00
746 獎勵費用	48,000		-48,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	47,000	24,151	-22,849	-48.61
751 技能競賽	47,000	24,151	-22,849	-48.61
9 其他	101,000	11,670	-89,330	-88.45
91 其他支出	101,000	11,670	-89,330	-88.45
91Y 其他	101,000	11,670	-89,330	-88.45
合 計	124,438,000	51,497,976	-72,940,024	-58.62

高雄市立梓官國民中學

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 107 年 4 月 30 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	財政局市庫	14,206,266	14,206,266	
	保管金	2,323,913	2,323,913	
	午餐專戶	2,847,780	2,847,780	
	教育儲蓄戶	127,424	127,424	
	其他專戶	2,532,266	2,532,266	
	零用及週轉金	50,000	50,000	
	預付費用	117,936	211,101	
	C2ZZ01 預付106學年第2學期學生平安保險費-107.12.31	93,165	292,375	
	C6ZZ01 預付增置專長教師薪資等--107.12.31	146,168	11,442,730	
	退休及離職準備金	146,207		
	E1ZZ01 公提離職儲金			
	E2ZZ01 自提離職儲金			
	應付代收款			
	L1ZZ02 畢業紀念冊	115,394		
	L1ZZ03 冷氣水電及維修款	800,085		
	L2ZZ10 公保費	82,450		
	L2ZZ21 健保費-教職員	369,186		
	L2ZZ22 健保費-職工	93,794		
	L2ZZ30 勞保費	71,720		
	L2ZZ50 退撫基金	224,096		
	L2ZZ60 勞工退休準備金	10,153		
	L2ZZ70 所得稅	194,234		
	L2ZZZ1 班級費	2,425		
	L2ZZZ2 家長會費	52,100		
	L2ZZZ3 教科書款	27,204		
	L2ZZZ4 平安保險費	100,737		
	L2ZZZ6 三好校園經費	22,352		
	L2ZZZ7 獎助學金	179,112		
	L2ZZZ9 電腦設備管理維護費	64,387		
	L2ZZZA 體育團隊經費	60,581		
	L2ZZZB 代收代辦費	123,150		
	L2ZZZC 改善教學環境及各項教學活動費	346,338		
	L2ZZZD 校慶及校務活動經費	129,075		
	L2ZZZE 畢業典禮及校務活動經費	189,547		
	L2ZZZF 身障特奧訓練費	79,708		

高雄市立梓官國民中學

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 107 年 4 月 30 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L2ZZZ1	急難救助	20,000		
L3ZZ11	午餐費-午餐費	1,488,476		
L3ZZ12	午餐費-廚工退休準備金	1,359,304		
L4ZZ10	教育儲蓄戶	127,424		
L5ZZ20	獎助學金專戶6190495	40,233		
L5ZZ30	獎助學金專戶定存	1,930,000		
L67501	救生員經費	962,352		
L67701	身心障礙業務助理薪資	178,088		
L67702	特教課後照顧專班	18,415		
L6ZZ01	局補助代收代付	675,874		
L6ZZ04	國教輔導團	4,320		
L6ZZ06	增置專長教師	33,138		
L77202	彈性輔導課程	25,000		
L77302	專任輔導教師	196,225		
L7ZZ01	課稅配套	844,224		
L7ZZ02	特教課稅配套	92,870		
L7ZZ03	攜手計畫課後扶助經費	75,435		
L7ZZ04	精進教學品質	7,400		
L7ZZ07	生涯教育發展經費	9,064		
L7ZZ10	部補助代收代付	1,600		
L87206	本土語言經費	15,460		
	存入保證金		942,714	
R3ZZ01	履約保證金-游泳池教學設備-鴻揚運動事業有限公司-107.12.31	26,000		
R3ZZ02	履約保證金-太陽能經營租賃-環球大宇宙太陽能工業有限公司-115.12.31	374,684		
R3ZZ06	履約保證金-游泳池整建委託設計監造-磐石工程技術顧問有限公司-107.12.1	20,000		
R3ZZ07	履約保證金-畢業同學錄暨彩色照相-佳麗華攝影社-107.9.30	12,000		
R3ZZ08	履約保證金--二年級戶外教學-國益旅行社有限公司-107.12.1	40,000		
R3ZZ09	履約保證金--一年級戶外教學-國益旅行社有限公司-107.12.1	14,000		
R3ZZ10	履約保證金-游泳池整建工程-山德營造工程有限公司-107.12.1	360,000		
R4ZZ02	保固保證金-樂群堂頂樓暨鋁門窗整修工程-山德營造工程有限公司-107.9.30	33,780		
R4ZZ03	保固保證金-充實運動館場設備暨場地整修-勁錫國際企業有限公司-107.12.1	55,590		
R4ZZ04	保固保證金-游泳池教學設備-鴻揚運動事業有限公司-108.4.30	6,660		
	應付退休及離職金	292,375	292,375	

高雄市立梓官國民中學

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 107 年 4 月 30 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	暫收及待結轉帳項 S5ZZA1 註冊費-106-2學期註冊費--107.12.1	562,033	562,033	

高雄市地方教育發展基金—高雄市立梓官國民中學

356-12

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 年 4 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				4,891,275	6,296,000	-1,404,725	-22.31
		累計數				32,369,228	37,997,000	-5,627,772	-14.81
一般行政管理計畫		本月數				3,441,123	3,678,000	-236,877	-6.44
		累計數				18,965,148	20,590,000	-1,624,852	-7.89
建築及設備計畫		本月數				66,600	0	66,600	0.00
		累計數				163,600	97,000	66,600	68.66
合 計		本月數				8,398,998	9,974,000	-1,575,002	-15.79
		累計數				51,497,976	58,684,000	-7,186,024	-12.25

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年 4 月份

單位：新臺幣元

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動				本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
資產	693,906,212	49,683,069	715,550		10,017,975		1,327,074	633,593,644	
非理財目的之長期投資									
土地	508,940,187				8,930,226	(13)	本年度減少數：減少 8,930,226元(含公告現 值調整減少 8,930,226元)。	500,009,961	
土地改良物	5,591,696	2,864,593					83,104	2,643,999	
房屋及建築	154,734,560	32,560,783	62,500	(1)			888,530	121,347,747	
機械及設備	6,820,994	4,454,272	196,000	(3)			174,394	2,388,328	
交通及運輸設備	967,019	452,738	50,000	(2)			77,319	486,962	

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年 4 月份

單位:新臺幣元

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動				本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
雜項設備	16,055,756	9,350,683	407,050	(1)	344,624	(5)	本年度增加數：增加 407,050元(含預算購置 97,000元、奉准先行辦 理購置66,600元、教育 部補助應付代收款購 置 143,950元、教育局 補助應付代收款購置 9,500元、補列財產 90,000元)。本年度減 少數：減少 344,624元(含報廢 344,624元)。	103,727	6,663,772
購建中固定資產									
軟體	796,000				743,125	(5)	本年度減少數：減 少743,125元(含報廢 706,000元、攤銷 37,125元)。		52,875
權利									
遞耗資產									
其他									

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市立梓官國民中學

356-15

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年 4 月份

單位:新臺幣元

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動				主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期 末 餘 額
			增加		減少				
			金額	類 型	金額	類 型			
負債 長期債務									

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市立梓官國民中學

356-16

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 107 年 4 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先 行	調整數	合計		實際執行數				比較增減(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築		400,000			400,000									
房屋及建築		400,000			400,000									
購建中固定資產														
機械及設備		274,000			274,000									
機械及設備		274,000			274,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		97,000	79,800		176,800	176,800	163,600		163,600	93	-13,200	-7		
雜項設備		97,000	79,800		176,800	176,800	163,600		163,600	93	-13,200	-7	係動支基金餘額購置游泳設備，核定數79,800元，實支數66,600元，結餘數13,200元。	
購建中固定資產														
總計		771,000	79,800		850,800	176,800	163,600		163,600	93	-13,200	-7		